

兴业证券股份有限公司

关于美盛文化创意股份有限公司

《内部控制规则落实自查表》的核查意见

根据深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第4号：定期报告披露相关事项》要求，兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“保荐机构”）作为美盛文化创意股份有限公司（以下简称“美盛文化”或“公司”）2014年非公开发行股票的保荐机构，对美盛文化填写的《中小企业板上市公司内部控制规则落实自查表》（以下简称“自查表”）进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、本次核查的有关情况

通过与公司董事、监事、高管、财务部、内部审计部等部门的沟通交流，取得了相关的信息资料；查阅了公司三会决议及会议记录、内部控制制度以及各项业务和管理规章制度、审计委员会的会议记录和报告、内部审计部门的工作计划和报告；查阅了互动易网站上的回复记录、投资者关系活动记录表、上市公司内幕信息知情人员登记表、内幕信息知情人员自查情况表、募集资金对账单、募集资金监管协议、募集资金存放和使用的相关资料、实际控制人和控股股东以及董监高的声明和承诺书等资料，对公司填写的《自查表》进行了逐项核查。

（一）内部控制的基本情况

美盛文化根据深圳证券交易所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查了公司组织机构建设情况、内部控制制度建设与落实情况，并重点对信息披露的内部控制、募集资金管理的内部控制、关联交易的内部控制、对外担保的内部控制、重大投资的内部控制、对控股子公司的管理等事项进行了核查。根据核查结果，公司填写了《内部控制规则落实自查表》。

（二）公司内部控制规则落实情况存在的问题及整改措施

通过自查，公司不存在违反内部控制规则的情况。

（三）保荐机构核查工作

兴业证券保荐代表人通过与美盛文化董事、监事、高级管理人员、财务部、审计部等相关部门人员进行交流，查阅公司股东大会、董事会、审计委员会、监事会会议文件、内部审计报告以及各项业务和管理规章制度，对公司出具的《内部控制规则落实自查表》进行了逐项审阅。

二、核查意见

经核查，兴业证券认为：

1、美盛文化的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和证券监管部门的要求；公司在所有重大方面保持了与生产经营及业务管理相关的有效内部控制。

2、美盛文化填写的《上市公司内部控制规则落实自查表》严格按照深圳证券交易所的相关规定和要求填写，真实、客观地反映了美盛文化对深圳证券交易所所有关内部控制的相关规则的落实情况。

兴业证券对美盛文化填写的该自查表无异议。

（此页无正文,为《兴业证券股份有限公司关于美盛文化创意股份有限公司
《内部控制规则落实自查表》的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

杨海生 吕泉鑫

兴业证券股份有限公司
年 月 日